

*Onkels Kaffebar Aps
Mich. Berings Vang 3 st. 2.
2650 Hvidovre*

CVR-nr: 36 69 68 77

*ÅRSRAPPORT
26. marts - 31. december 2015*

(1. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 2/5 2016

_____Mark Henriksen_____

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 26. marts - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 26. marts - 31. december 2015 for Onkels Kaffebar Aps.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 26. marts - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den / 2016

Direktion

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Vi har opstillet årsregnskabet for Onkels Kaffebar Aps for perioden 26. marts - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Valby, den 2 / 5 2016

LB Revision
v/Lene Eiberg Becker
CVR-nr.: 14047107

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Onkels Kaffebar Aps
Mich. Berings Vang 3 st. 2.
2650 Hvidovre

Telefon: 40 50 45 09
E-mail: mark-hendriksen@jubii.dk

CVR-nr.: 36 69 68 77
Regnskabsår: 26. marts - 31. december

Revisor

LB Revision
v/Lene Eiberg Becker
Clara Pontoppidans Vej 6 4. th
2500 Valby

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
02. maj 2016 kl. 14.00
på Clara Pontoppidans Vej 6 4. th 2500 Valby

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter består i drift af en Cafe beliggende Tagensvej i København. Selskabet har kun kørt i 9 mdr i 2015, og er startet op fra bunden.

Årets resultat er absolut ikke tilfredsstillende men der arbejdes på at forbedre dette, og første kvartal 2016 har dog også vist en svag forbedring, ligesom der ændres løbende på omkostningerne for at få bedre styr på økonomien.

.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at bank og andre eksterne kreditgivere fortsat stiller den fornødne kapital til rådighed. Vi forventer, at dette vil ske. Vi henviser til note 1 i årsregnskabet.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, som forventes retableret ved egen indtjening.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Onkels Kaffebar Aps for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE
26. MARTS - 31. DECEMBER 2015

	2015
BRUTTOFORTJENESTE	-26.634
2 Personaleomkostninger	-85.385
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-5.742
DRIFTSRESULTAT	-117.761
3 Andre finansielle omkostninger	-746
RESULTAT FØR SKAT	-118.507
ÅRETS RESULTAT	-118.507
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
Overført resultat	-118.507
DISPONERET I ALT	-118.507

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
 AKTIVER

	2015
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	51.672
Materielle anlægsaktiver	51.672
ANLÆGSAKTIVER	51.672
5 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.125
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	26.250
Tilgodehavender	27.375
6 Likvide beholdninger	32.305
OMSÆTNINGSAKTIVER	59.680
AKTIVER	111.352

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
PASSIVER

	2015
Overført resultat	-118.507
7 EGENKAPITAL	-118.507
8 Leverandører af varer og tjenesteydelser	145.575
9 Anden gæld	17.284
10 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	67.000
Kortfristede gældsforpligtelser	229.859
GÆLDSFORPLIGTELSE	229.859
PASSIVER	111.352

NOTER

2015

1 Usikkerhed om fortsat drift

Der er væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift idet det har været svært at få kunderne tilbage, efter ejerskifte. Det bedømmes, at der fortsat er grundlag for at drive cafeen, og årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.

2 Personaleomkostninger

Lønninger	83.716
Andre omkostninger til social sikring	1.669
Personaleomkostninger i alt	85.385

3 Andre finansielle omkostninger

Renter, kreditorer	746
Andre finansielle omkostninger i alt.....	746

Andre anlæg,
driftsmateriel og
inventar

4 Materielle anlægsaktiver

Kostpris, primo	57.412
Kostpris 31. december 2015	57.412
Årets af-/nedskrivninger.....	-5.740
Af-/nedskrivninger 31. december 2015	-5.740
Materielle anlægsaktiver i alt.....	51.672

NOTER

		2015
5 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.125
		<hr/>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt.....		1.125
		<hr/> <hr/>
6 Likvide beholdninger		
Kasse daglig		13.845
Spillemaskine		17.400
Pengeinstitutter.....		1.060
		<hr/>
Likvide beholdninger i alt.....		32.305
		<hr/> <hr/>
	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
7 Egenkapital		
Overført resultat	-118.507	-118.507
	<hr/>	<hr/>
	-118.507	-118.507
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
		2015
8 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Leverandører af varer		25.663
Familielån.....		96.000
Skattekontoen		412
Lån spillemaskiner		23.500
		<hr/>
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt.....		145.575
		<hr/> <hr/>

NOTER

	2015
9 Anden gæld	
Moms og afgifter	8.903
Skyldig A-skat.....	2.901
Skyldig ATP.....	720
Skyldige feriepenge.....	3.550
Skyldigt AM-bidrag	1.210
	<hr/>
Anden gæld i alt.....	17.284
	<hr/> <hr/>
10 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse.....	67.000
	<hr/>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse i alt.....	67.000
	<hr/> <hr/>